

ДО

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА „ТОПЛИВО“ АД

Д О К Л А Д

от

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ
НА „ТОПЛИВО“ АД

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

Настоящият доклад е изготвен на основание чл.34 от "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ТОПЛИВО“ АД" /Политика/, приета от Общото събрание на акционерите на „ТОПЛИВО“ АД на 18.09.2020 г.

Докладът обосновава необходимостта от изменения и допълнения в Политиката, предвид следните обстоятелства:

Във връзка с Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 48 на КФН от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията (ДВ бр.39 от 28.04.2026 г.), Съветът на директорите счита, че действащата към момента "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „ТОПЛИВО“ АД" трябва да бъде изменена и допълнена както следва:

I. В чл.6, т.2 се правят следните изменения:

- В изречение второ – думата „левове“ се заменя с думата „евро“.
- Добавя се ново изречение пето със следното съдържание: „При промяна на размера на възнаграждението членовете на Съвета на директорите са длъжни в 7 (седем) дневен срок да актуализират внесената от тях гаранция за управление в размер на 3-месечното им брутно възнаграждение съобразно размера на възнаграждението, определен с решение на Общото събрание на акционерите.“

II. Досегашният текст на чл.13 става ал.1 и се добавя нова ал.2 със следното съдържание:

„/2/ Постоянното възнаграждение обхваща определеното месечно възнаграждение, както и ползване на определения социален пакет или програма, приложим общо за цялото дружество.“

III. В текста на чл.19 след думите „Политика за възнагражденията“ точката се заличава и се добавя следния текст: „и в рамките на правомощията, предоставени от Общото събрание на акционерите.“

IV. Добавя се нов чл. 21 с алинеи 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 със следното съдържание:

„Чл. 21. /1/ Размерът на годишното променливо възнаграждение, изплащано на членовете на Съвета на директорите, се начислява и изплаща при спазване на следните измерими и обективни критерии:

1. Финансови показатели, които могат да включват, но не се ограничават до:

- размер и динамика на EBITDA — печалбата на дружеството преди лихви, данъци, обезценки и амортизации;
- размер и динамика на продажбите;
- разрастване на бизнеса на база сегмент.

2. Нефинансови показатели, както следва:

- спазване принципите на Националния кодекс за корпоративно управление;
- спазване на политиката за предоставяне и разпространение на информация и другите вътрешни правила и политики на дружеството;
- стабилно и устойчиво развитие на дружеството в икономически, социален и екологичен аспект.

/2/ Критериите по ал.1, както и възможността за определяне на допълнително променливо възнаграждение при извънредни обстоятелства по ал.7, допринасят за благоразумно и ефективно управление на рисковете, съответствие между възнаграждението, постигнатите резултати, индивидуалния принос и финансовата стабилност на дружеството, както и за насърчване на устойчивото му развитие в дългосрочен план.

/3/ Оценката на изпълнението на финансовите критерии се извършва ежегодно от Съвета на директорите въз основа на заверения от регистриран одитор годишен финансов отчет на дружеството. Оценката на нефинансовите критерии се извършва въз основа на анализ на постигнатите резултати по съответните критерии.

/4/ При оценката на финансовите резултати се използва сравнителен метод на база одитирани финансови отчети за период от най-малко две последователни години, с оглед отчитане на дългосрочното изпълнение на дейността.

/5/ При оценката на нефинансовите резултати се вземат предвид устойчивостта на резултатите, навременното регулаторно отчитане, липсата на регулаторни нарушения, изпълнението на вътрешните контроли, индивидуалното представяне на членовете на Съвета на директорите и повишаването на квалификацията.

/6/ Променливото възнаграждение се определя след мотивирана оценка на Съвета на директорите относно изпълнението на приложимите критерии, индивидуалния принос и финансовото състояние на дружеството. Решението следва да обосновава връзката между постигнатите резултати и размера на възнаграждението, както и че изплащането му не застрашава стабилността на дружеството.

/7/ При извънредни икономически, секторни, пазарни, регулаторни или оперативни обстоятелства, които оказват съществено влияние върху дейността на дружеството, Съветът на директорите може да определи допълнително променливо възнаграждение въз основа на мотивирана оценка на приноса на съответния член на Съвета на директорите за ограничаване на неблагоприятните последици, запазване на стабилността, ликвидността, пазарните позиции, непрекъсваемостта на дейността, контрола върху разходите, събираемостта на вземанията или защитата на дългосрочните интереси на дружеството. Оценката се извършва въз основа на приложими финансови и/или нефинансови показатели, съобразени с конкретните

извънредни обстоятелства и документирани в решението за определяне на възнаграждението. Такова възнаграждение се допуска само ако изплащането му не застрашава финансовата стабилност, ликвидността и дългосрочните интереси на дружеството и не са налице обстоятелства, пораждащи риск от неплатежоспособност или свръхзадълженост.

V. Членовете от чл.21 до чл.36 включително се преномерират на членове от чл.22 до чл.37 включително.

VI. В чл.25 (нова номерация) в последното изречение след думите „Общото събрание“ думата „са“ се заменя с думата „се“.

VII. Създава се нов раздел VIII. „Договори за управление“ с членове от чл.38 до чл.41 със следното съдържание:

„VIII. Договори за управление

„Чл. 38. Договорите за управление на членовете на Съвета на директорите са със срок до изтичане на мандата, за който е избран всеки един от членовете, в съответствие с решението на Общото събрание на акционерите. Мандатът, за който е избран всеки един от членовете, се оповестява в Търговски регистър и регистър на ЮЛНЦ по партидата на дружеството. В случай, че член на Съвета на директорите бъде освободен от длъжност преди изтичане на мандата му, Договорът му за управление се прекратява автоматично на датата, на която лицето е заличено в Търговския регистър.

Чл. 39. В случаите на сключен договор с член на Съвета на директорите в договора следва да бъдат посочени: срок на договора, срок на предизвестие за неговото прекратяване, условията и максималния размер на всякакви обезщетения при прекратяване на договора, във връзка с предсрочното му прекратяване, плащания, свързани със срока на предизвестие или предвидени в клаузата, забраняваща извършването на конкурентна дейност.

Чл. 40. Договор с член на Съвета на директорите се сключва в писмена форма от името на дружеството чрез председателя на Съвета на директорите или чрез лице, оправомощено от общото събрание на акционерите.

Чл. 41. В случай че прекратяването на договора за управление на член на Съвета на директорите се дължи на незадоволителни резултати и/или виновно поведение на члена на Съвета на директорите, обезщетения не се дължат.“

VIII. Раздел VIII се преномерираща на Раздел IX.

IX. Членовете 37 и 38 се преномерират на членове 42 и 43.

Съветът на директорите на „Топливо“ АД предлага на Общото събрание на акционерите да приеме посочените по-горе изменения и допълнения в "Политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „Топливо“ АД" и да утвърди предложението проект на Политиката.

СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ:

ПРЕСЛАВ КРАСИМИРОВ КОЗОВСКИ



СИРАН БЕДО ДОГАНЯН

